



MAŽEIKIŲ LOPŠELIS - DARŽELIS „DELFINAS“

Biudžetinė įstaiga, P. Cvirkos g. 40, LT 89233 Mažeikiai, tel. (8 443) 74 760, el. p.delfinas.info@gmail.com
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 191650635

Mažeikių rajono savivaldybės administracijos
Finansų ir ekonomikos skyriui

2024-08-05 Nr. F1-93

DĖL 2024 METŲ II KETVIRČIO TARPINIŲ FINANSINIŲ ATSKAITŲ RINKINIO

Pateikiame Mažeikių lopšelio-darželio „Delfinas“ 2024 m. birželio 30 d. finansinių ataskaitų rinkinį.

PRIDEDAMA:

1. Finansinės būklės ataskaita (2 lapai).
2. Veiklos rezultatų ataskaita (1 lapas).
3. Aiškinamasis raštas ir priedų lentelės (2 lapai).

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui,
pavadojanti direktorių

Jurgita Donėlė

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Mažeikių lopšelis-darželis "Delfinas"
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Dėl 2024 m. II ketvirčio tarpinių finansinių atskaitų rinkinio
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-08-05 Nr. F1-93
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento adresatas (-ai)	Virginija Skutulienė
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Raimonda Skutulaitė Vyriausioji buhalterė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-08-05 08:41
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2022-04-04 14:06 - 2027-04-03 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Jurgita Donėlė Direktorius pavaduotoja ugdymui
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-08-05 09:12
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2024-02-23 10:45 - 2029-02-21 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Raimonda Skutulaitė Vyriausioji buhalterė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-08-05 09:15
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2022-04-04 14:06 - 2027-04-03 23:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	1
Pagrindinio dokumento priedamų dokumentų skaičius	1
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	TFA rinkinys 2024 m II ketv..adoc
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20240709.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2024-08-12)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2024-08-12 nuorašą suformavo Raimonda Skutulaitė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
finansinės būklės ataskaitos forma)

191650635 P.Cvirkos gatve 40, Mažeikiai

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą, kodas, adresas)

Mažeikių lopšelis-darželis "Delfinas"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2024 m. birželio 30 d. DUOMENIS

2024-08-01 Nr. F2-5
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		722492,64	735837,92
I.	Nematerialusis turtas		0	0
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		708308,14	721653,42
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		621809,01	631094,55
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai		10320,13	10732,93
II.5	Mašinos ir įrenginiai		54383,14	55882,97
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		21795,86	23942,97
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		14184,5	14184,5
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		188688,33	106676,59
I.	Atsargos		5460,04	3019,76
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		5260,39	2820,11
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		199,65	199,65
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			

II.	Išankstiniai apmokėjimai			6018,34
III.	Per vienus metus gautinos sumos		175930,71	96258,43
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		10624,58	9335,72
III.5	Sukauptos gautinos sumos		165306,13	84247,54
III.6	Kitos gautinos sumos			2675,17
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		7297,58	1380,06
	IŠ VISO TURTO:		911180,97	842514,51
D.	FINANSAVIMO SUMOS		697833,28	713174,98
I.	Iš valstybės biudžeto		469127,24	473085,62
II.	Iš savivaldybės biudžeto		226395,23	239076,27
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		2310,81	1013,09
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		181123,18	103246,21
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		14184,5	14184,5
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		14184,5	14184,5
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		166938,68	89061,71
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0	0
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		11576,06	4832,52
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		71170,43	37
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		84192,19	84192,19
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		32224,51	26093,32
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0	0
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		32224,51	26093,32
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		6131,19	-8748,66
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		26093,32	34841,98
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		911180,97	842514,51

Direktorius pavaduotoja ugdymui, pavaduojanti direktorių
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Jurgita Donėlė
(vardas, pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Raimonda Skutulaitė
(vardas, pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Mažeikių lopšelis-darželis "Delfinas"

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

191650635 P.Cvirkos gatve 40, Mažeikiai

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2024 m. birželio 30 d. DUOMENIS

2024 m. rugpjūčio 1 d. Nr. F2-5

(data)

Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		766 749,94	666 787,02
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		700 171,42	612 709,99
I.1.	Iš valstybės biudžeto		249 114,04	223 957,43
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		449 128,49	386 811,53
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1 928,89	1 941,03
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		66 578,52	54 077,03
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		66 578,52	54 077,03
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		-760 618,75	-670 776,77
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		-627 474,76	-557 667,98
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-15 955,55	-14 927,51
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-21 150,63	-20 741,76
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			-321,10
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-1 059,00	-339,00
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-1 844,46	-998,82
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-74 909,67	-67 567,68
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ		-6 386,70	-5 403,54
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		-11 837,98	-2 809,38
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		6 131,19	-3 989,75
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	0,00
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		6 131,19	-3 989,75
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		6 131,19	-3 989,75
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius pavaduotoja ugdymui, pavaduojanti direktorių
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Jurgita Donėlė
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Raimonda Skutulaitė
(vardas ir pavardė)

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	473 085,62	223 078,73	0,00	0,00	0,00	0,00	-228 973,11	0,00	0,00	0,00	467 191,24
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	472 928,50	649,98	22 196,96				-30 468,74				465 306,70
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	157,12	222 428,75	-22 196,96				-198 504,37				1 884,54
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	239 076,27	386 095,31	0,00	0,00	0,00	0,00	-396 840,35	0,00	0,00	0,00	228 331,23
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	230 637,52	6 503,91	3 229,00				-14 830,20				225 540,23
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	8 438,75	379 591,40	-3 229,00				-382 010,15				2 791,00
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											0,00
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00
4.	Iš kitų šaltinių:	1 013,09	1 300,00	0,00	1 926,61	0,00	0,00	-1 928,89	0,00	0,00	0,00	2 310,81
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	36,25			1 926,61			-1 928,89				33,97
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	976,84	1 300,00									2 276,84
5.	Iš viso finansavimo sumų	713 174,98	610 474,04	0,00	1 926,61	0,00	0,00	-627 742,35	0,00	0,00	0,00	697 833,28

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis



MAŽEIKIŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „DELFINAS“

Biudžetinė įstaiga, P. Cvirkos g. 40, LT 89233 Mažeikiai, tel. (8 443) 74 760, el. p.delfinas.info@gmail.com
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 191650635

2024 METŲ II KETVIRČIO TARPNIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2024-08-01 Nr. F2-5

I. BENDROJI DALIS

Mažeikių lopšelis-darželis „Delfinas“ (toliau – įstaiga) yra savivaldybės biudžetinė įstaiga, įregistruota 1987 m. rugsėjo 29 d., rejestro Nr. 97/9416, įstaigos kodas – 191650635, buveinė: P. Cvirkos g. 40, LT89233 Mažeikiai.

Pagrindinė įstaigos veikla yra ikimokyklinis ugdymas.

Įstaiga neturi kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų.

Įstaiga neturi filialų ir struktūrinių vienetų.

Per ataskaitinį laikotarpį vidutiniškai dirbo 64 darbuotojai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaita tvarkoma vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, viešojo sektoriaus apskaitos ir atskaitomybės standartais, įstaigos apskaitos politika, kuri patvirtinta įstaigos direktoriaus 2017 m. sausio 2 d. Nr. V1-3A „Dėl buhalterinės apskaitos vadovo patvirtinimo“. Išsamiai apskaitos politika aprašyta 2023 metų metiniame finansinio ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

3.1. Iki finansinių ataskaitų sudarymo apskaitoje buvo užregistruotos visos ataskaitinio laikotarpio ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai.

3.2. Neapibrėžtųjų įsipareigojimų įstaiga neturi

3.3. Teisinių ginčų nėra.

3.4. Per laikotarpį nuo paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos iki finansinių ataskaitų sudarymo dienos reikšmingų įvykių, kurie šiuo metu ar ateityje galėtų turėti įtakos įstaigos veiklai nebuvo.

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui,
pavadojanti direktorių

Jurgita Donėlė

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Mažeikių lopšelis-darželis "Delfinas"
Dokumento pavadinimas (antraštė)	2024 m. II ketv. tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-08-01 Nr. F2-5
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Raimonda Skutulaitė Vyriausioji buhalterė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-08-01 16:25
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2022-04-04 14:06 - 2027-04-03 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Jurgita Donėlė Direktorius pavaduotoja ugdymui
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-08-01 16:29
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2024-02-23 10:45 - 2029-02-21 23:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	0
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	0
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20240709.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2024-08-12)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2024-08-12 nuorašą suformavo Raimonda Skutulaitė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-